

企 業 会 計

企業会計会計別予算額総計表

(△印は余裕金を示す)

会計名	勘定別	予算予定額	財源						振替経理	頁数
			営業収益	国庫支出金	企業債	一般会計出資、負担、補助、借入金	留保資金	その他		
県立病院事業	収益的收入及び支出	千円 44,059,491	千円 34,464,435	千円 96,328	千円	千円 7,092,082	千円 △3,426,341	千円 681,461	千円 5,151,526	411
	資本的收入及び支出	8,136,394		233,976	4,997,000	1,617,394	1,262,523	25,501		
	計	52,195,885	34,464,435	330,304	4,997,000	8,709,476	△2,163,818	706,962	5,151,526	
水道事業	収益的收入及び支出	32,996,937	31,324,995			154,864	△15,712,133	124,142	17,105,069	447
	資本的收入及び支出	31,685,824		264,733	8,092,000	4,347,405	18,068,916	912,770		
	計	64,682,761	31,324,995	264,733	8,092,000	4,502,269	2,356,783	1,036,912	17,105,069	
工業用水道事業	収益的收入及び支出	14,007,929	14,162,017			432,294	△8,463,621	42,736	7,834,503	485
	資本的收入及び支出	12,750,127		135,400	1,265,000	1,797,201	9,345,814	206,712		
	計	26,758,056	14,162,017	135,400	1,265,000	2,229,495	882,193	249,448	7,834,503	
用地造成事業	収益的收入及び支出	2,957,070	3,257,622				△1,833,849	167,151	1,366,146	523
	資本的收入及び支出	19,911,243			6,000,000		1,155,796	12,755,447		
	計	22,868,313	3,257,622		6,000,000		△678,053	12,922,598	1,366,146	

合 計	166,505,015	83,209,069	730,437	20,354,000	15,441,240	397,105	14,915,920	31,457,244	

平成28年度愛知県立病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			千円 43,885,593	
	1 医業収益		36,583,947	
		1 入院収益	22,002,130	年間入院患者延数及び収益 がんセンター中央病院 149,650人 11,371,092千円 がんセンター愛知病院 65,335人 3,845,265千円 精神医療センター 75,555人 1,695,921千円 小児保健医療総合センター 55,845人 5,089,852千円
		2 外来収益	10,992,216	年間外来患者延数及び収益 がんセンター中央病院 147,744人 7,202,646千円 がんセンター愛知病院 67,068人 1,778,870千円 精神医療センター 55,161人 558,947千円 小児保健医療総合センター 100,845人 1,451,753千円
		3 一般会計負担金	2,119,512	
		4 その他医業収益	1,470,089	1 室料差額収益 537,238千円 2 公衆衛生活動収益 12,395千円

				3 その他収益	920,456千円
	2 医 業 外 収 益		7,301,646		
		1 受取利息配当金	244	預金利息	
		2 一般会計負担金	4,879,811		
		3 一般会計補助金	92,759	地域医療介護総合確保基金補助金	
		4 国庫負担金	1,900	心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関運営費負担金	
		5 国庫補助金	94,428	1 精神科救急医療体制整備事業費補助金	9,024千円
				2 へき地医療拠点病院運営費補助金	1,403千円
				3 感染症指定医療機関運営費補助金	1,273千円
				4 予防接種センター機能推進事業費補助金	622千円
				5 都道府県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	14,571千円
				6 小児救命救急センター運営事業費補助金	67,535千円
		6 長期前受金戻入	352,449	減価償却費に対応する長期前受金の収益化	
		7 資本費繰入収益	1,198,838	企業債償還金に対応する一般会計負担金の収益化	
		8 その他医業外収益	681,217		

支 出				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費			千円 44,059,491	
	1 医業費用		43,337,233	
		1 給与費	19,340,274	1 職員等給与 1,755人 18,053,736千円 2 賃金等 1,286,538千円
		2 材料費	14,594,385	1 薬品その他診療材料費 14,431,942千円 2 患者給食材料費 162,443千円
		3 経費	5,419,834	1 旅費交通費 50,466千円 2 需用費 1,411,233千円 3 役務費 91,473千円 4 その他経費 3,866,662千円
		4 減価償却費	2,957,957	
		5 資産減耗費	314,049	1 たな卸資産減耗費 4千円 2 固定資産除却費 314,045千円
		6 研究研修費	710,734	
	2 医業外費用		712,258	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	503,958	1 企業債利息 491,035千円

				2 一時借入金利息	12,923千円
		2 長期前払消費税償却	151,488		
		3 雑損失	5,006		
		4 消費税及び地方消費税	51,806		
	3 予備費		10,000		
		1 予備費	10,000		

資本的収入及び支出
収入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			千円 6,873,871	
	1 企業債		4,997,000	
		1 企業債	4,997,000	精神医療センター施設整備等に要する資金
	2 他会計負担金		1,577,722	
		1 一般会計負担金	1,577,722	
	3 他会計補助金		39,672	

		1 一般会計補助金	39,672	地域医療介護総合確保基金補助金
	4 国庫支出金		233,976	
		1 国庫負担金	148,607	心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関施設整備費負担金
		2 国庫補助金	85,369	保健衛生施設整備費補助金
	5 雑収入		25,501	
		1 雑収入	25,501	外部との共同研究収入等
支 出				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円 8,136,394	
	1 建設改良費		2,358,481	
		1 建設費	2,082,184	1 がんセンター中央病院施設整備費 420,181千円 生物工学総合実験棟改修 2 精神医療センター施設整備費 1,028,865千円 (改築第4年次分) 鉄筋コンクリート一部鉄骨造地下1階地上4階建 延19,395㎡ その他附帯工事 3 小児保健医療総合センター施設整備費 633,138千円 (1) 本館改修工事費 574,638千円

				(2) 院内保育所建築工事費 鉄筋コンクリート造2階建 延200㎡	58,500千円
		2 改 良 費	276,297	1 がんセンター中央病院施設改良費 2 がんセンター愛知病院施設改良費	145,152千円 131,145千円
	2 資 産 購 入 費		2,365,004		
		1 医 療 器 械 購 入 費	1,636,943		
		2 備 品 購 入 費	11,100		
		3 リ ー ス 債 務 費	716,961		
	3 企 業 債 償 還 金		3,412,909		
		1 企 業 債 償 還 金	3,412,909	企業債元金償還金	

注 過年度分留保資金1,262,523千円を充当する。

平成28年度愛知県立病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益(△は純損失)	△ 173,898
減価償却費	2,957,957
資産減耗費	314,049
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 306,769
賞与引当金等の増減額(△は減少)	21,069
貸倒引当金の増減額(△は減少)	5,387
長期前受金戻入額	△ 352,449
資本費繰入収益	△ 1,198,838
受取利息	△ 244
支払利息	503,958
雑損失	4
長期前払消費税償却	151,488
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,242,070
未払金の増減額(△は減少)	288,626
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 76,268
小計	△ 107,998
利息の受取額	244
利息の支払額	△ 503,958
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 611,712

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 4,723,485
----------------	-------------

国庫補助金等による収入	233,976
他会計からの繰入金による収入	1,617,394
雑収入	<u>25,501</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	^ 2,846,614
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	3,800,000
一時借入金の返済による支出	^ 2,223,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	4,997,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>^ 3,412,909</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,161,091
資金増加額(△は減少額)	^ 297,235
資金期首残高	<u>501,088</u>
資金期末残高	203,853

県立病院事業会計給与費明細書

(△印は減を示す)

1. 総括

区 分		職 員 数		給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
		特 別 職	一 般 職	給 料	手 当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	1	(125) 1,754	7,115,899	8,030,472	15,146,371	2,815,103	17,961,474	
前年度	損益勘定支弁職員	1	(107) 1,636	6,767,481	7,646,142	14,413,623	2,310,355	16,723,978	
比 較	損益勘定支弁職員	0	(18) 118	348,418	384,330	732,748	504,748	1,237,496	

- 1 本年度及び前年度の給与費は、特別職については給料の一部を、一般職については手当のうち管理職手当の一部及び指定職の給料の一部を、それぞれ減額する措置がとられていることから、減額後の額を計上。
- 2 () 内は、短時間勤務職員の人数を外書き計上。

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	初 任 給 調 整 手 当	通 勤 手 当	単 身 赴 任 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本 年 度	138,825	965,684	189,195	651,830	239,488	1,080	264,469	1,520,905
	前 年 度	133,423	776,608	182,303	574,593	230,188	1,186	235,366	1,439,441
	比 較	5,402	189,076	6,892	77,237	9,300	△106	29,103	81,464

区分	宿日直手当	管理職員特別勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	退職給付費
本年度	千円 188,620	千円 5,100	千円 90,837	千円 1,895,833	千円 1,162,908	千円 715,698
前年度	131,319	5,100	78,754	1,774,147	1,019,751	1,063,963
比較	57,301	0	12,083	121,686	143,157	△348,265

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳	備考
給料	千円 348,418	給与改定に伴う増減分(見込)	千円 27,747 給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.41% 給与改定実施時期 平成27年4月1日
		その他の増減分	320,671 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 1,598人 156人 1,754人 前年度 1,564人 72人 1,636人 給料月額の一部減額の変更
手当	384,330	制度改正に伴う増減分	134,383 給与改定に伴う手当額の改定
		その他の増減分	249,947

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	行政職(-)	現業職	研究職	医療職(-)	医療職(○)	医療職(◎)	福祉職	指定職
平成28年1月1日現在	平均給料月額	円 344,046	円 343,701	円 401,917	円 500,413	円 324,670	円 287,581	円 269,150	円 803,071 (863,517)
	平均給与月額	円 458,648 (459,699)	円 428,234 (428,234)	円 540,544 (544,190)	円 1,126,693 (1,127,267)	円 417,971 (418,427)	円 380,872 (381,008)	円 343,963 (343,963)	円 953,518 (1,013,964)
	平均年齢	歳 44.2	歳 52.7	歳 45.8	歳 44.8	歳 42.2	歳 35.9	歳 36.9	歳 61.0
平成27年1月1日現在	平均給料月額	円 353,702 (355,399)	円 353,007 (353,007)	円 404,557 (409,683)	円 513,752 (514,568)	円 337,715 (338,451)	円 295,091 (295,291)	円 269,320 (269,320)	円 754,233 (887,332)
	平均給与月額	円 465,298 (466,995)	円 435,392 (435,392)	円 537,222 (542,348)	円 1,139,340 (1,140,155)	円 428,077 (428,813)	円 382,820 (383,020)	円 359,519 (359,519)	円 939,821 (1,072,920)
	平均年齢	歳 44.5	歳 52.4	歳 45.8	歳 45.1	歳 42.6	歳 35.9	歳 35.9	歳 62.6

() 内は、給与減額措置前の月額である。

(2) 初任給(給与改定後見込)

区	分	行政職	現業職	研究職	医療職(-)	医療職(○)	医療職(◎)	福祉職	一般会計の制度						
									行政職	現業職	研究職	医療職(-)	医療職(○)	医療職(◎)	福祉職
高	校卒	円 149,500	円 138,300	円 150,200	円 —	円 —	円 170,500	円 158,500	円 149,500	円 138,300	円 150,200	円 —	円 —	円 170,500	円 158,500
大	学卒	円 183,900	円 —	円 200,300	円 253,900	円 189,800	円 212,700	円 189,500	円 183,900	円 —	円 200,300	円 253,900	円 189,800	円 212,700	円 189,500

平成28年度から行政職(-)を行政職に改正。

	指 定 職	職員数(人)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5	
		構成比(%)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100.0	
平成27年 1月 1日現在	行政職(一)	職員数(人)	12	(5) 10	17	34	12	17	8	2	1	(5) 113	
		構成比(%)	10.6	(100.0) 8.9	15.0	30.1	10.6	15.0	7.1	1.8	0.9	(100.0) 100.0	
	現業職	職員数(人)	—	(6) —	3	16	11	—	—	—	—	—	(6) 30
		構成比(%)	—	(100.0) —	10.0	53.3	36.7	—	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	研究職	職員数(人)	—	(1) 12	12	5	7	—	—	—	—	—	(1) 36
		構成比(%)	—	(100.0) 33.3	33.3	13.9	19.5	—	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	医療職(一)	職員数(人)	(68) 9	60	64	48	—	—	—	—	—	—	(68) 181
		構成比(%)	(100.0) 5.0	33.1	35.4	26.5	—	—	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	医療職(二)	職員数(人)	—	51	(6) 28	18	57	22	4	—	—	—	(6) 180
		構成比(%)	—	28.3	(100.0) 15.6	10.0	31.7	12.2	2.2	—	—	—	(100.0) 100.0
	医療職(三)	職員数(人)	—	539	(7) 233	83	133	26	—	—	—	—	(7) 1,014
		構成比(%)	—	53.1	(100.0) 23.0	8.2	13.1	2.6	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	福祉職	職員数(人)	3	1	—	1	—	—	—	—	—	—	5
		構成比(%)	60.0	20.0	—	20.0	—	—	—	—	—	—	100.0

指 定 職	職員数(人)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5
	構成比(%)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100.0

() 内は、短時間勤務職員の人数を外書き計上。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	10 級	9 級	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行政職(→)	部 長		部次長	課 長	課長補佐		主 査	主 任	主事、技師	

(4) 昇給

区 分		合 計	行政職 行政職(-)	現業職	研究職	医療職(-)	医療職(=)	医療職(≧)	福祉職
本 年 度	職 員 数 (A)	1,749 ^人	139 ^人	26 ^人	52 ^人	238 ^人	208 ^人	1,081 ^人	5 ^人
	昇給に係る職 員数 (B) (昇給幅標準4号 給)	1,348 ^人	95 ^人	19 ^人	26 ^人	172 ^人	175 ^人	857 ^人	4 ^人
	比 率 (B)/(A)	77.1 [%]	68.3 [%]	73.1 [%]	50.0 [%]	72.3 [%]	84.1 [%]	79.3 [%]	80.0 [%]
前 年 度	職 員 数 (A)	1,631 ^人	131 ^人	28 ^人	51 ^人	219 ^人	197 ^人	1,000 ^人	5 ^人
	昇給に係る職 員数 (B) (昇給幅標準4号 給)	1,297 ^人	95 ^人	20 ^人	28 ^人	157 ^人	170 ^人	822 ^人	5 ^人
	比 率 (B)/(A)	79.5 [%]	72.5 [%]	71.4 [%]	54.9 [%]	71.7 [%]	86.3 [%]	82.2 [%]	100.0 [%]

- 1 平成28年度から行政職(-)を行政職に改正。
- 2 4号給にそれぞれの区分の職員数の100分の15を乗じて得た号給数を超えない範囲内で、標準を超える号給を適用する。

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	現 業 職	研 究 職	医 療 職(一)	医 療 職(二)	医 療 職(三)
給料総額に対する比率	% 3.5	% —	% 0.9	% —	% 0.1	% 6.0
支給対象職員の比率 (平成28年1月1日現在)	% 48.3	% —	% 80.6	% 4.7	% 15.8	% 68.4
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	円 22,492	円 —	円 4,376	円 2,109	円 1,509	円 24,398
代表的な特殊勤務手当の 名称	深夜特殊業務等手当		危険物取扱手当			

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、 職務の級等による 加算措置	備 考
	6 月	12 月			
本 年 度 (給与改定後見込)	(1.025) ^{月分} 2.025	(1.175) ^{月分} 2.175	(2.200) ^{月分} 4.200	有	
前 年 度 (給与改定後見込)	(1.000) 1.975	(1.200) 2.225	(2.200) 4.200	有	
一般会計の制度 (給与改定後見込)	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.200) 4.200	有	

() 内は、再任用職員の支給率である。

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者	25年勤続 の者	35年勤続 の者	最高限度	加 算 措 置	備 考
支 給 率 等	25.55625 ^{月分}	34.5825 ^{月分}	49.59 ^{月分}	49.59 ^{月分}	定年前早期退職者について 1年につき2%加算	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職者について 1年につき2%加算	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
地 域 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	入院収益等
がんセンター省エネルギー対策事業契約	千円 555,407	平成20年度から平成27年度まで	千円 444,325	平成28年度から平成29年度まで	千円 111,082	千円 111,082
精神医療センター施設整備工事	5,777,632	平成26年度から平成27年度まで	5,368,171	平成28年度	409,461	409,461
がんセンター省エネルギー対策事業契約	4,761	平成27年度	1,587	平成28年度から平成29年度まで	3,174	3,174
小児保健医療総合センター施設整備工事	589,057	—	—	平成28年度	589,057	589,057
精神医療センター施設整備工事	21,669	—	—	平成28年度	21,669	21,669

平成28年度愛知県立病院事業予定貸借対照表

(△印は減を示す)

(平成29年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 5,755,919

ロ 建 物 76,062,449

減 価 償 却 累 計 額 △ 45,436,035 30,626,414

ハ 構 築 物 2,562,288

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,306,816 1,255,472

ニ 器 械 備 品 16,694,824

減 価 償 却 累 計 額 △ 11,026,549 5,668,275

ホ 車 両 12,968

減 価 償 却 累 計 額 △ 9,485 3,483

ヘ 放 射 性 同 位 元 素 4,916

減 価 償 却 累 計 額 △ 4,670 246

ト リ ー ス 資 産 4,678,101

減 価 償 却 累 計 額 △ 825,544 3,852,557

チ その 他 有 形 固 定 資 産 18,050

減 価 償 却 累 計 額 △ 9,500 8,550

リ 建 設 仮 勘 定 552,203

有 形 固 定 資 産 合 計 47,723,119

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 5,302

ロ その他無形固定資産	<u>1,646</u>		
無形固定資産合計		6,948	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	1,763,855		
ロ その他投資	<u>1,864</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,765,719</u>	
固定資産合計			49,495,786
2 流動資産			
(1) 現金・預金		203,853	
(2) 未収金	5,693,486		
貸倒引当金	<u>^ 110,654</u>	5,582,832	
(3) 貯蔵品		<u>202,700</u>	
流動資産合計			<u>5,989,385</u>
資産合計			<u>55,485,171</u>
			負債の部
3 固定負債			
(1) 企業債		25,882,680	
(2) リース債務		3,053,886	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>6,845,189</u>		
引当金合計		<u>6,845,189</u>	
固定負債合計			35,781,755
4 流動負債			
(1) 一時借入金		1,577,000	

(2) 企 業 債		2,554,506	
(3) リ ー ス 債 務		798,695	
(4) 未 払 金		2,699,551	
(5) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	865,429		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>161,427</u>		
引 当 金 合 計		1,026,856	
(6) そ の 他 流 動 負 債		<u>200,000</u>	
流 動 負 債 合 計			8,856,608
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		12,572,458	
長期前受金収益化累計額		<u>^ 6,301,998</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>6,270,460</u>
負 債 合 計			<u>50,908,823</u>
	資 本 の 部		
6 資 本 金			46,110,007
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	13,589		
ロ 国 庫 補 助 金	744		
ハ その他資本剰余金	<u>1,013,570</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>1,027,903</u>	
剰 余 金 合 計			1,027,903

8 欠 損 金

(1) 当年度未処理欠損金

42,561,562

欠 損 金 合 計

42,561,562

資 本 合 計

4,576,348

負 債 資 本 合 計

55,485,171

平成28年度愛知県県立病院事業注記表

1 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産 先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く）

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建	物	15～47年				
構	築	物	10～50年			
器	械	備	品	6～20年		
車	両	4～6年				
放射	性	同	位	元	素	5年

イ 無形固定資産（リース資産を除く）

(イ) 減価償却の方法 定額法

ウ リース資産

(ウ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びこれに伴う法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、15,810,745千円である。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

病院事業会計は、4病院を運営しており、各病院で運営方針を決定していることから、4病院を報告セグメントとしている。

また、全体で共通管理している項目については「調整」のセグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
がんセンター中央病院・研究所	悪性新生物の疾病に関し必要な医療の提供及び悪性新生物に関する調査研究
がんセンター愛知病院	悪性新生物の疾病に関し必要な医療の提供
精神医療センター	精神の疾病に関し必要な医療の提供
小児保健医療総合センター	小児の疾病に関し必要な医療の提供

(2) 報告セグメントごとの医業収益等

当年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位 千円）

	がんセンター 中央病院・研究所	がんセンター 愛知病院	精神医療 センター	小児保健医療 総合センター	調整	合計
医業収益	20,675,560	5,786,018	2,289,073	7,278,118	428,131	36,456,900
医業費用	21,252,984	6,647,509	3,641,866	9,674,644	570,492	41,787,495
医業利益（△は損失）	△577,424	△861,491	△1,352,793	△2,396,526	△142,361	△5,330,595
経常利益（△は損失）	1,200,337	△246,936	△582,228	△472,204	△72,867	△173,898
セグメント資産	21,025,785	5,309,741	7,974,864	19,144,548	2,030,233	55,485,171
セグメント負債	15,271,469	4,650,273	9,331,491	19,468,145	2,187,445	50,908,823
その他の項目						
一般会計繰入金	3,338,311	1,011,131	837,001	2,982,043	408,559	8,577,045
減価償却費	1,306,062	376,456	206,994	1,062,506	5,939	2,957,957
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	3,507,411	946,098	952,653	1,211,994	2,593	6,620,749

4 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円超のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 1,454千円

1年超 1,429千円

計 2,883千円

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 797,241千円

1年超 3,052,547千円

計 3,849,788千円

5 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金

当年度において、退職手当として1,001,398千円を支給するため、退職給付引当金1,001,398千円を取り崩す。

イ 賞与引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当として3,047,522千円を支給するため、賞与引当金855,186千円を取り崩す。

ウ 法定福利費引当金

当年度において、法定福利費として2,903,370千円を支給するため、法定福利費引当金151,757千円を取り崩す。

平成27年度愛知県立病院事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 千円)

1	医 業 収 益		
(1)	入 院 収 益	16,925,638	
(2)	外 来 収 益	9,695,020	
(3)	一 般 会 計 負 担 金	1,641,645	
(4)	そ の 他 医 業 収 益	<u>1,290,799</u>	29,553,102
2	医 業 費 用		
(1)	給 与 費	18,096,990	
(2)	材 料 費	9,046,049	
(3)	経 費	4,762,959	
(4)	減 価 償 却 費	2,447,117	
(5)	資 産 減 耗 費	160,542	
(6)	研 究 研 修 費	<u>645,606</u>	<u>35,159,263</u>
	医 業 損 失		5,606,161
3	医 業 外 収 益		
(1)	受 取 利 息 配 当 金	282	
(2)	一 般 会 計 負 担 金	3,990,692	
(3)	国 庫 補 助 金	240,147	
(4)	長 期 前 受 金 戻 入	1,283,787	
(5)	そ の 他 医 業 外 収 益	<u>622,376</u>	6,137,284
4	医 業 外 費 用		
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	399,884	
(2)	長 期 前 払 消 費 税 償 却	98,692	

(3) 雑	損	失	<u>1,025,997</u>	1,524,573	
5 予	備	費			
(1) 予	備	費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>4,602,711</u>
経	常	損			1,003,450
当	年	度			1,003,450
前	年	度			<u>41,384,214</u>
当	年	度			<u>42,387,664</u>

平成27年度愛知県立病院事業予定貸借対照表

(△印は減を示す)

(平成28年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 5,755,919

ロ 建 物 76,357,610

減 価 償 却 累 計 額 △ 45,507,077 30,850,533

ハ 構 築 物 2,184,642

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,342,360 842,282

ニ 器 械 備 品 16,085,392

減 価 償 却 累 計 額 △ 10,916,643 5,168,749

ホ 車 両 12,968

減 価 償 却 累 計 額 △ 9,037 3,931

ヘ 放 射 性 同 位 元 素 4,916

減 価 償 却 累 計 額 △ 4,670 246

ト リ ー ス 資 産 1,767,097

減 価 償 却 累 計 額 △ 108,818 1,658,279

チ その 他 有 形 固 定 資 産 18,050

減 価 償 却 累 計 額 △ 9,500 8,550

リ 建 設 仮 勘 定 85,074

有 形 固 定 資 産 合 計 44,373,563

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 5,302

ロ その他無形固定資産	<u>2,454</u>		
無形固定資産合計		7,756	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	1,590,910		
ロ その他投資	<u>1,864</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,592,774</u>	
固定資産合計			45,974,093
2 流動資産			
(1) 現金・預金		501,088	
(2) 未収金	3,451,416		
貸倒引当金	<u>^ 105,267</u>	3,346,149	
(3) 貯蔵品		<u>126,432</u>	
流動資産合計			<u>3,973,669</u>
資産合計			<u>49,947,762</u>
			負債の部
3 固定負債			
(1) 企業債		23,440,186	
(2) リース債務		1,267,589	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>7,151,958</u>		
引当金合計		<u>7,151,958</u>	
固定負債合計			31,859,733
4 流動負債			
(1) 企業債		3,412,909	

(2) リース債務		337,785	
(3) 未払金		2,607,925	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	854,210		
ロ 法定福利費引当金	<u>151,577</u>		
引当金合計		1,005,787	
(5) その他流動負債		<u>3,000</u>	
流動負債合計			7,367,406
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		11,919,926	
長期前受金収益化累計額		<u>^ 5,949,549</u>	
繰延収益合計			<u>5,970,377</u>
負債合計			<u>45,197,516</u>
	資 本 の 部		
6 資本金			46,110,007
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 受贈財産評価額	13,589		
ロ 国庫補助金	744		
ハ その他資本剰余金	<u>1,013,570</u>		
資本剰余金合計		<u>1,027,903</u>	
剰余金合計			1,027,903
8 欠損金			
(1) 当年度未処理欠損金		<u>42,387,664</u>	

欠 損 金 合 計

42,387,664

資 本 合 計

4,750,246

負 債 資 本 合 計

49,947,762

平成27年度愛知県県立病院事業注記表

1 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産 先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く）

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建 物 15～47年

構 築 物 10～50年

器 械 備 品 6～20年

車 両 4～6年

放射性同位元素 5年

イ 無形固定資産（リース資産を除く）

(ア) 減価償却の方法 定額法

ウ リース資産

(ア) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びこれに伴う法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実積率等による回収不納見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、15,395,090千円である。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

病院事業会計は、4病院を運営しており、各病院で運営方針を決定していることから、4病院を報告セグメントとしている。

また、全体で共通管理している項目については「調整」のセグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
がんセンター中央病院・研究所	悪性新生物の疾病に関し必要な医療の提供及び悪性新生物に関する調査研究
がんセンター愛知病院	悪性新生物の疾病に関し必要な医療の提供
精神医療センター	精神の疾病に関し必要な医療の提供
小児保健医療総合センター	小児の疾病に関し必要な医療の提供

(2) 報告セグメントごとの医業収益等

当年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位 千円）

	がんセンター 中央病院・研究所	がんセンター 愛知病院	精神医療 センター	小児保健医療 総合センター	調整	合計
医業収益	16,950,683	4,769,537	1,670,108	5,673,803	488,971	29,553,102
医業費用	18,133,036	5,644,511	3,046,129	7,785,808	549,779	35,159,263
医業利益（△は損失）	^1,182,353	^874,974	^1,376,021	^2,112,005	^60,808	^5,606,161
経常利益（△は損失）	603,793	^285,078	^642,555	^676,804	^2,806	^1,003,450
セグメント資産	16,554,744	4,659,634	7,573,843	18,850,654	2,308,887	49,947,762
セグメント負債	11,998,588	3,755,351	8,414,226	18,701,815	2,327,536	45,197,516
その他の項目						
一般会計繰入金	2,833,526	844,761	707,492	2,064,169	461,992	6,911,940
減価償却費	1,343,655	368,706	66,415	662,449	5,892	2,447,117
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	2,293,544	959,512	5,005,742	5,969,322	0	14,228,120

4 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円超のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 1,456千円

1年超 2,883千円

計 4,339千円

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 336,329千円

1年超 1,264,706千円

計 1,601,035千円

5 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金

当年度において、退職手当として855,281千円を支給するため、退職給付引当金855,281千円を取り崩す。

イ 賞与引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当として2,761,773千円を支給するため、賞与引当金823,061千円を取り崩す。

ウ 法定福利費引当金

当年度において、法定福利費として2,405,213千円を支給するため、法定福利費引当金145,094千円を取り崩す。